

УДК 341.61

*В. В. Сахно, 4 курс
Научный руководитель: Д. А. Свиридов,
старший преподаватель кафедры правовых дисциплин
Могилевского института МВД (Беларусь)*

К ВОПРОСУ О КЛАССИФИКАЦИИ ФОРМ СПЕЦИАЛЬНЫХ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ЗНАНИЙ ПРИ РАССЛЕДОВАНИИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ

В статье рассматриваются вопросы классификации специальных экономических знаний, проводится ее сравнение с законодательством Российской Федерации. Обосновывается вывод о том, что следователь вправе применять специальные экономические знания, но только для установления обстоятельств, не требующих дополнительных исследований.

Проблема, рассматриваемая в данном исследовании, является главенствующей и дискуссионной в работах многих исследователей, осуществляющих свои научные изыскания в сфере расследования преступлений. Она заключается в том, что имеется большое число различных подходов к выбору критериев и оснований для выделения форм использования специальных знаний [1, с. 72]. Очевидно, что упущение ряда авторов, исследующих данную проблему, заключается в том, что они ставят в один ряд процессуальные и непроцессуальные формы знаний компетентных лиц. По большей части это объясняется тем фактом, что в законе отсутствует ясное определение содержания отдельных форм использования специальных знаний. В практической деятельности такое положение зачастую приводит к нарушению правовых норм в целом и уголовно-процессуальных в частности. Некоторые ученые полагают, что специальные экономические знания, необходимые при расследовании преступлений, можно применять в различных формах, но это, прежде всего, зависит от выбранного критерия выделения форм их использования [1, с. 482].

Г.И. Грамович на примере уголовно-процессуального законодательства выделил три формы использования специальных знаний:

- процессуальные (указанные и регламентированные законодательством);
- указанные в законодательстве, но не регламентированные им;
- непроцессуальные (не указанные в законодательстве и не регламентированные им) [2, с. 57].

Такое деление помогает разграничить доказательственное значение конкретных форм применения специальных знаний. Первая форма включает: а) применение специальных знаний лицом, осуществляющим расследование

(ст. 192, 193 УПК) самостоятельно, а именно: использование собственных специальных знаний при изготовлении фотографических снимков, фонограмм допроса, видеозаписи, видеogramм, планов, чертежей, слепков и оттисков следов, схем выполненных в ходе производства следственного действия; б) использование специальных знаний экспертом при проведении экспертиз (ст. 61, 95, 226, 227, 230–233, 236, 239, 298, 335, 337 УПК); в) применение специальных знаний специалистом при участии в следственных действиях (ст. 62, 63, 200, 201, 204–207, 210, 211, 213, 214, 225, 234, 299 УПК).

Что же касается второй формы, то она промежуточная, так как осуществляется вне рамок проведения следственных действий и не регулируется законом. Она включает, например, ревизию, проводимую в порядке ч. 2 ст. 103 УПК.

К третьей же форме можно отнести: а) исследование следов и иных вещественных доказательств в ходе производства следственных действий для получения ориентирующей информации; б) консультативная и справочная деятельность эксперта и специалиста; в) оказание специалистом технической помощи следователю, работнику оперативного подразделения и т. д.

Если же провести аналогию с Российской Федерацией по данному вопросу, то в соответствии с законодательной регламентацией специальные знания могут использоваться в двух формах: процессуальной (предусмотрена действующим УПК РФ) и непроцессуальной (предусмотрена различными ведомственными инструкциями и приказами).

Процессуальная форма использования специальных знаний подразумевает привлечение лиц, обладающих специальными знаниями, в соответствии с законодательством при назначении и производстве судебно-экономических экспертиз; при привлечении соответствующих специалистов (экономистов, бухгалтеров, работников налоговых органов и др.) для участия в следственных и иных процессуальных действиях как органами предварительного расследования, так и суда; для привлечения соответствующих специалистов защитником в целях оказания квалифицированной консультационной помощи; при допросе свидетелей, которые обладают специальными экономическими знаниями в области их профессиональных знаний. Непроцессуальная форма применения специальных знаний не регламентируется УПК РФ в ходе производства по уголовному делу.

Таким образом, на основании проведенного исследования полагаем, что лицо, осуществляющее расследование, имеет право использовать в ходе производства по уголовному делу личные специальные экономические знания. При этом следует отметить, что такое использование возможно лишь в том случае, когда выясняются обстоятельства, не требующие для их установления ревизии,

производства экспертизы, налоговой или аудиторской проверки. Такое оформление в решениях лица, осуществляющего расследование по уголовному делу, в т. ч. протоколах конкретных следственных действий результатов использования таких знаний, дает возможность утверждать, что в таком случае форма их использования является процессуальной.

Список основных источников

1. Махов, В. Н. Использование знаний сведущих лиц при расследовании преступлений : монография / В. Н. Махов. – М. : РУДН, 2000. – 296 с.
2. Грамович, Г. И. Криминалистическая техника (научные, правовые, методологические, организационные основы) : монография / Г. И. Грамович. – Минск : Акад. МВД Респ. Беларусь, 2004. – 215 с.